



华冶科技

NEEQ : 839759

江苏华冶科技股份有限公司



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

公司已于 2018 年 6 月份与中船重工龙江广翰燃气轮机有限公司签订军工产品订单，公司新产品已正式投入生产。

2018 年 6 月 5 日，公司新增实用新型专利一项，专利号：ZL 2017 2 1217440.8 专利名称：一种用于沉没辊上的轴承座。

2018 年 6 月 5 日，公司新增实用新型专利一项，专利号：ZL 2017 2 1217451.6 专利名称：一种稳定辊梁体调节装置。

北京航天石化技术装备工程有限公司，在 2018 年 10 月份来我公司考察工作，并于同年 11 月 20 日与我公司签订吸阀部分生产合同，现我公司生产的产品已交付并开始使用，此笔订单的交付说明我公司在新产品的开拓与创新上又跨进一步，公司已在 2019 年年初新增数台数控车床、镗床、铣床等设备以保证新产品的生产和交付，新产品的投入预计将会帮企业增加 0.5-1 亿元销售收入。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	36
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华冶科技	指	江苏华冶科技股份有限公司(因本公司为整体变更设立,为表述方便,该等称谓在文中部分内容也指公司前身江苏华冶科技有限公司)
华冶有限、有限公司	指	江苏华冶科技有限公司,系股份公司前身
豪迈特	指	江苏豪迈特新材料科技有限公司,系股份公司的全资子公司
豪瑞投资(有限合伙)	指	靖江市豪瑞投资中心(有限合伙)
股东会、股东大会	指	江苏华冶科技股份有限公司股东大会、股东会
董事会	指	江苏华冶科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏华冶科技股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元(万元)	指	人民币元(万元)
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《江苏华冶科技股份有限公司章程》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期、上年、上年度	指	2017年1月1日至2017年12月31日
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所、瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王茂庭、主管会计工作负责人陈进及会计机构负责人（会计主管人员）陈进保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格波动风险	公司主要产品是三辊六臂、辐射管、炉辊等。报告期内公司成本构成中，原材料占总成本比例较高，原材料成本的波动直接影响公司产品成本。公司制造产品所需的主要原材料包括镍板和不锈钢板，其中镍板的价格在近三年来波动十分明显，对公司的存货管理能力提出了挑战。镍板的价格受国际市场上的投机资金影响十分严重，价格波动剧烈。公司采取订单式的生产方式，使得不同批次原材料的价格差异明显，产品毛利也随之发生变动。未来若原材料价格仍保持持续波动态势，将对公司生产经营带来不利影响。
厂房未取得权证的风险	公司目前生产经营所使用的土地为向他人租赁，公司于2016年5月3日取得了由靖江市人民政府核发的靖集用(2016)第800034号《集体土地使用证》。截至本年报披露日，土地性质已变更为国有土地性质，已完成招拍挂手续。公司租赁土地的租赁合同仍在正常履行中，在过去的经营中未出现过租赁合同

	<p>被有权第三方或有权机关认定为无效、公司被告知必须停止使用上述房产、需缴纳罚款或者作出任何赔偿等情形，有关业务经营也未因此受到重大不利影响。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司自然人股东王茂庭，直接持有公司股份 19,223,000.00 股，占公司总股本的 55.05%、通过靖江市豪瑞投资中心(有限合伙)持有公司约 0.03%的股份；顾国平持有公司股份 6,036,000 股，占公司总股本的 17.29%，顾国平与王茂庭系夫妻关系；王桥鑫持有公司股份 4,500,000 股，占公司总股本的 12.89%，王桥鑫系王茂庭、顾国平夫妇之女。王茂庭、顾国平、王桥鑫三人合计持有公司约 85.26%的股份，为公司共同实际控制人，对公司的生产经营重大决策具备绝对的决定权。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除实际控制人利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。</p>
产品质量风险	<p>目前，公司已建立了一套严格而完善的质量管理和控制体系，公司产品质量也得到了客户的认可。但由于公司主要以订单需求为导向，针对不同客户的需求进行定制化产品的生产，为满足客户多元化的需要，企业需要在质量管理方面投入更多的人财物，使得公司未来仍然存在产品出现质量问题的风险。</p>
行业周期波动的风险	<p>公司产品可以广泛应用于冶金、钢铁等周期性波动较强的行业，与国民经济发展周期高度相关，宏观经济波动对冶金、钢铁等行业发展产生较大影响。近年来，国内外经济持续低迷，我国经济短期内形势亦较为严峻。受其影响，若下游企业盈利能力下降，将对公司发展环境和市场需求带来不利影响。因此，公司面临下游行业不景气而形成的行业周期波动风险。</p>
应收账款发生坏账的风险	<p>2016 年末、2017 年末和 2018 年末，公司应收账款净额分别</p>

	<p>为 7,480.90 万元、8,042.00 万元和 8,912.08 万元, 占各期末总资产比例分别为 41.11%、43.96%和 46.46%。报告期内, 公司已经按照谨慎的方法在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。</p> <p>但是, 如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况, 将使公司面临坏账损失的风险, 从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏华冶科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU HUAYE KEJI Co., Ltd
证券简称	华冶科技
证券代码	839759
法定代表人	王茂庭
办公地址	靖江市东兴镇工业园区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王颖颖
职务	董事会秘书
电话	0523-84689488
传真	0533-84668666
电子邮箱	306391855@qq.com
公司网址	www.hytg.cn
联系地址及邮政编码	靖江市东兴镇工业园区 214533
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年12月18日
挂牌时间	2016年11月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品业（C33）-结构性金属制品制造（C331）-金属结构制造（C3311）
主要产品与服务项目	耐热耐磨钢铸造的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,917,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王茂庭
实际控制人及其一致行动人	王茂庭、顾国平、王桥鑫

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------



统一社会信用代码	91321282755884940Y	否
注册地址	靖江市东兴镇工业园区	否
注册资本（元）	34,917,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘美、林可成
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦

公司于 2018 年 11 月 21 日与国融证券股份有限公司签署了附条件生效的《持续督导协议书》，约定自全国股份转让系统出具无异议函之日起，各方协议生效。2018 年 12 月 5 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自该函出具之日起，前述协议生效，由国融证券担任公司主办券商并履行持续督导义务。（公告编号：2018-021）

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	105,477,550.61	102,983,696.71	2.42%
毛利率%	19.88%	21.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,172,889.17	395,926.03	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,791,536.13	-2,534,075.09	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.58%	0.52%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.41%	-3.30%	-
基本每股收益	-0.12	0.01	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	191,808,296.17	182,969,684.58	4.83%
负债总计	119,106,922.40	106,095,421.64	12.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,701,373.77	76,874,262.94	-5.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	2.20	-5.45%
资产负债率%（母公司）	51.89%	54.20%	-
资产负债率%（合并）	62.10%	57.99%	-
流动比率	1.64	1.11	-
利息保障倍数	-0.08	1.43	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,910,376.76	19,475,826.12	-
应收账款周转率	1.24	1.33	-
存货周转率	2.73	3.14	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.83%	0.56%	-
营业收入增长率%	2.42%	-5.82%	-
净利润增长率%	-1,153.96%	-95.66%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	34,917,000.00	34,917,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	970,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,550.09
<b>非经常性损益合计</b>	<b>845,949.91</b>
所得税影响数	227,302.95
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>618,646.96</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	82,039,969.83		
应收票据	1,620,000.00	0.00		

应收账款	80,419,969.83	0.00		
应收利息	0.00	0.00		
应收股利	0.00	0.00		
其他应收款	777,167.33	777,167.33		
固定资产	44,597,819.86	44,597,819.86		
固定资产清理	0.00	0.00		
在建工程	0.00	0.00		
应付票据及应付账款	0	30,481,583.56		
应付票据	-	0.00		
应付账款	30,481,583.56	0.00		
应付利息	0.00	0.00		
应付股利	0.00	0.00		
其他应付款	2,113,683.59	2,113,683.59		
长期应付款	0	0		
专项应付款	0.00	0.00		
管理费用	12,656,482.58	8,494,226.96		
研发费用	0	4,162,255.62		

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）2018 年 6 月 15 日及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，执行该政策对公司期初及上年度财务数据的影响如上。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为耐磨耐热钢和高温合金材料及产品的研发、生产和销售，主要产品包括三辊六臂系列、炉辊系列、辐射管系列等，产品可以广泛应用于冶金、钢铁、热电行业。公司主营业务明确，自成立以来主营业务未发生重大变化。

公司的商业模式主要为：研发模式、采购模式、生产模式、销售模式。

**研发模式：**公司设有生产技术部，主抓公司新产品、新技术的项目论证、方案设计与产品开发工作。公司始终坚持以市场需求为导向、开展研发与生产相结合的经营模式。公司于 2014 年通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证，并通过与北京工业大学、江苏科技大学开展了产学研合作，对整体产品研发过程进行规范化和流程化。

**采购模式：**公司生产所需的原材料主要为钢板、镍板等有色金属，公司生产技术部根据生产计划确定申购物料，并由供应部统一进行采购，主要采用招投标的方式进行。原材料购入时，质检部进行原材料质量检验工作，检验合格后安排入库。供应部针对各供应商制定《合格供应商名录》、建立主要供应商档案。生产技术部在实际生产过程中保持供方所供产品的业绩（包括质量、供货期、服务等）的记录，并填写《供方业绩评定表》进行重新评价和据此对《合格供应商名录》进行调整。

**生产模式：**公司采用“以销定产”的生产模式，在订单确认后，开始物料申购，安排生产计划。生产过程中，公司严格执行各类产品质量标准，由生产技术部编制具体生产进度，负责技术图纸的审查和转化，并对生产进度进行检查和调度，确保生产按计划完成；同时，质检部对生产过程进行全程监控、跟班现场、随机检查，发现质量异常及时反馈处理，同时对不良品进行区分；产成品入库前，严格按产成品质量标准及检验标准进行检验，并做相应记录。产成品出厂前，要进行抽检，开具产成品检验报告。此外，公司采用部分零部件外协委托加工采购的方式，充分利用社会资源，在本公司人力物力有限的情况下，集中资源进行核心技术的研究开发以及核心零部件的自主加工，通过委托外部企业进行一般零部件加工的方式尽可能的扩大本公司整体的生产能力。公司在综合考虑供应商的技术能力、质量水平和就近原则等因素的基础上，对外协委托加工零部件供应商制定了严格的甄别程序，建立了质量控制制度，严格按照公司质量体系把关。

**销售模式：**公司采取以销定产、直接销售的模式，由市场部的销售人员进行定期走访，了解客户需求，积极维护客户关系。其中，直接销售主要采用招投标的方式，由销售部通过各种渠道收集招标信息、研究招标文件后对项目进行详细的研究调查、编制投标文件，中标后与客户签订购销合同。

## 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 105,477,550.61 元，同比上升 2.42%，实现净利润-4,172,889.17 元。截至 2018 年年末，公司总资产达到 191,808,296.17 元，同比增长 4.83%，净资产达到 72,701,373.77 元，同比下降 5.43%。

2018 年内，企业换发了新的计量合格确认证书，并严格履行 ISO 质量管理体系相关要求，企业在日常经营及管理运行方面更加规范，降低了企业在安全生产、环境保护方面的风险，有力保证了公司未来的可持续发展。

公司在技术研发方面不断投入，截止本年报披露日，公司已经获得 5 项发明专利、8 项实用新型专利、并于 2018 年内新提交专利申请 10 项，其中发明专利 4 项。研发经费的投入及科技成果转化为公司持续经营保驾护航。

### (二) 行业情况

目前，世界钢铁行业尚未出现突破性生产技术，但是为顺应社会的发展进程，产品都在向高性能、高质量、低成本等方面努力，“十三五”期间，我国经济发展长期向好的基本面没有变，消费升级、四化同步发展、基础设施建设拓展了钢材需求空间，经济发展仍然需要大量钢材。钢铁行业的平稳发展，保证了冶金行业设备上备品备件的市场需求量。国内高温合金年产量约在 3.5 万吨左右，而市场需求可达 5 万吨以上，预计到 2020 年，市场需求量将达到 10~12 万吨，产品供不应求的现象明显。另外，国内在燃气轮机用大尺寸精铸叶片等先进生产工艺方面正在突破，国产化率逐年提高。以此同时，高温合金单价高，盈利能力强，未来我国高温合金企业将有巨大的发展空间。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,300,294.77	1.20%	800,885.15	0.44%	187.22%
应收票据与应收账款	89,989,780.79	46.92%	82,039,969.83	44.84%	9.69%
存货	31,341,322.54	16.34%	30,618,312.40	16.73%	2.36%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	43,869,688.88	22.87%	44,597,819.86	24.37%	-1.63%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	33,000,000.00	17.20%	64,800,000.00	35.42%	-49.07%
长期借款	40,200,000.00	20.96%	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

截至 2018 年末，公司货币资金余额 2,300,294.77 元，同比上升 187.22%，占总资产比重 1.20%，主要系母公司用 200 万银行存款开具承兑汇票的保证金，导致其他货币资金增加所致。

存货期末余额 31,341,322.54 元，较上年同期增长 2.36%，主要原因系公司年底应交付的退火炉业务因当地天气极其寒冷，现场无法正常施工，客户要求 2019 年提货安装，从而导致存货余额上升。

短期借款期末余额为 3,300 万元，同比下降 49.07%，主要系公司贷款年限发生变动，短期借款变为长期借款所致。

长期借款期末余额为 4,020 万元，增长较多，是由短期借款变更而来。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	105,477,550.61	-	102,983,696.71	-	2.42%
营业成本	84,511,368.92	80.12%	81,270,739.52	78.92%	3.99%
毛利率%	19.88%	-	21.00%	-	-
管理费用	8,653,927.10	8.44%	8,494,226.96	8.25%	1.88%
研发费用	5,553,816.64	5.27%	4,162,255.62	4.04%	33.43%
销售费用	4,325,223.32	4.22%	4,654,815.11	4.52%	-7.08%
财务费用	5,105,887.82	4.98%	4,797,945.84	4.66%	6.42%

资产减值损失	2,353,706.88	2.30%	786,859.65	0.76%	199.13%
其他收益	7,900.00	0.01%	292,000.00	0.28%	-97.29%
投资收益	-	-	-356,158.40	0.35%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	2,880.00	0.00%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-6,159,834.96	-5.84%	-2,278,655.34	-2.21%	-
营业外收入	979,718.06	0.96%	4,748,157.51	4.61%	-79.37%
营业外支出	141,668.15	0.14%	398,040.86	0.39%	-64.41%
净利润	-4,172,889.17	-4.07%	395,926.03	0.38%	-

#### 项目重大变动原因:

报告期内，公司实现营业收入为 105,477,550.61 元，较上期增加 2.42%，主要原因系子公司生产逐步正常，产能逐步放大所致。

报告期内，公司发生研发费用为 5,553,816.64 元，较上期上升 33.43%，主要系子公司在 2018 年新研发项目所致，项目名称为耐腐蚀沉没辊的研发、耐磨损轴套的研发、新型辐射管的研发。

报告期内，公司资产减值损失为 2,353,706.88 元，较上期上升 199.13%，主要是公司收入增长，对应的应收账款增加，并且资金回笼较慢，账期延长，资产减值损失相应增加。

报告期内，公司其他收益为 7,900.00 元，较上期下降 97.29%，主要系公司在 2018 年未取得政府部门双创计划等项目的补助；

报告期内，公司无投资收益，主要系公司在 2018 年已经终止期货的交易，2017 年公司期货交易亏损；

报告期内，公司实现营业利润为-6,159,834.96 元，较上期下降较多，主要由于国家严抓企业的安全环保因素，导致原材料价格不断上涨，公司营业成本较上年同期增长 3,240,629.40 元；另外，公司资金回笼较慢，增加资产减值损失 1,566,847.23 元所致；

报告期内，公司实现营业外收入为 979,718.06 元，较上期下降 79.37%，主要系 2017 年政府给予子公司落户及厂房提前奖励，2018 年公司已正式投产，不再享受此优惠政策所致；

报告期内，公司营业外支出为 141,668.15 元，较上期下降 64.41%，主要系公司 2018 年内未进行坏账处理所致。

报告期内，公司净利润为-4,172,889.17 元，净利润大幅下降，主要是原因为：第一，国家严抓企业的安全环保因素，导致原材料价格不断上涨；第二，公司资金回笼较慢，应收账款增加资产减值损失 1,566,847.23 元；第三，本期政府补助的营业外收入下降。



## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	105,477,550.61	102,372,461.50	2.42%
其他业务收入	-	611,235.21	-
主营业务成本	84,511,368.92	80,659,983.60	4.77%
其他业务成本	-	610,755.92	-

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
三辊六臂	15,652,298.45	14.84%	35,342,605.77	34.32%
辐射管	22,650,476.97	21.47%	19,374,676.18	18.81%
炉辊	25,983,400.06	24.63%	25,205,431.67	24.48%
退火炉	37,701,728.60	35.74%	20,833,333.28	20.23%
其他	3,489,646.53	3.31%	1,616,414.60	1.57%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

2018年公司主营业务收入实现105,477,550.61元，同比上升2.42%，主要原因系子公司生产设备已投入使用，工人已正常上班，生产逐步正常，2018年子公司开始对外接收生产订单，正式投产，提高了销售收入。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山东创兴板材有限公司	8,034,482.79	7.62%	否
2	黄石山力科技股份有限公司	2,802,348.70	2.66%	否
3	山东宏盛达板业有限公司	2,273,504.27	2.16%	否
4	重庆工业炉股份有限公司	2,220,411.59	2.11%	否
5	北京钢研新冶工程设计有限公司	1,811,965.81	1.72%	否
合计		17,142,713.16	16.27%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南通中集罐式储运设备制造公司	7,265,737.63	12.63%	否
2	靖江市银宏金属材料有限公司	4,927,214.00	8.56%	否
3	靖江市峰安贸易有限公司	4,908,952.88	8.53%	否
4	江苏宜泰航大实业有限公司	4,601,415.60	7.99%	否

5	泰州市北洋物资有限公司	2,271,172.55	3.95%	否
合计		23,974,492.66	41.66%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,910,376.76	19,475,826.12	-
投资活动产生的现金流量净额	-4,158,976.77	-24,506,917.24	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,568,763.15	1,009,090.75	451.86%

#### 现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,910,376.76元，相比上年同期19,475,826.12元下降21,386,202.88元，主要原因系公司在2018年内销售商品、提供劳务收到的现金为95,566,472.96元，较上年同期减少13,940,649.50元，下降12.73%，主要原因为公司客户群体大部分为钢铁行业，为配合环保整治，部分客户已停产整修，造成我公司应收账款回拢资金减少，而购买商品、接受劳务支付的现金为72,835,258.78元，较上年同期增加6,399,862.30元，上升9.63%，支付的各项税费为5,560,229.30元，较上年同期增加1,317,632.27元，上升31.06%所致；

投资活动产生的现金流量净额为-4,158,976.77元，相比上年同期-24,506,917.24元增加20,347,940.47元，主要系报告期内全资子公司江苏豪迈新材料科技有限公司项目建设及设备投资基本已完工所致；

筹资活动产生的现金流量净额为5,568,763.15元，相比上年同期1,009,090.75元增加4,559,672.40元，较上年同期上升451.86%，主要系2018年公司银行贷款增加所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于2016年内投资设立全资子公司江苏豪迈特新材料科技有限公司，2017年土建工程已全部结束。子公司注册资本3,000万元，经营范围为纳米材料、高温合金、高温金属材料及制品、耐热钢、轻质合金、特种合金及制品研究、开发、制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。子公司主营方向为燃气轮机、飞机发动机配套高温母合金真空熔炼铸造叶片及结构件。子公司拥有成套精密熔铸炉，高精度检测设备及一流的技术团队，2017年子公司已成功铸造第一批产品样品，现正积极拓展国内市场；另子公司于2017年12月取得编号为苏2017泰兴市不动产权第0038947号土地证书，现与公司同步进行军标体系认证，《武器装备质量管理体系证书》及《武器装备科研生产单位保密资格》正在办理中，各项工作正在有条不紊的推动，截至2018年底保密资格认证工作已进入

了现场审查阶段，预计在 2019 年上半年取得此两项证书，《武器装备科研生产许可证》预计在 2019 年取得。

公司于 2018 年 11 月 07 日投资设立了北京豪迈特智能科技有限公司，注册资本 1,600 万元，公司出资 672 万元，出资比例为 42%；经营范围为技术开发、技术服务、技术转让、技术推广、技术咨询；销售机械设备、金属材料、五金交电（不含电动自行车）、汽车零配件、电气设备；企业管理咨询；工程技术咨询；工程项目管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；住所为北京市北京经济技术开发区景园北街 2 号 48 号楼 2 单元 2 层 210；法定代表人为：嵩鸣。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更：执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

2018 年 6 月 15 日财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）。本公司执行上述规定的对公司 2017 年度报表数据主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,620,000.00	应收票据及应收账款	82,039,969.83
应收账款	80,419,969.83		
应收利息		其他应收款	777,167.33
应收股利			
其他应收款	777,167.33		
固定资产	44,597,819.86	固定资产	44,597,819.86
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	30,481,583.56

应付账款	30,481,583.56		
应付利息		其他应付款	2,113,683.59
应付股利			
其他应付款	2,113,683.59		
长期应付款		长期应付款	
专项应付款			
管理费用	12,656,482.58	管理费用	8,494,226.96
		研发费用	4,162,255.62

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司关心和支持社会慈善事业的发展，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任并回馈社会。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；主要财务、业务等经营指标健康，产品和服务具有良好的毛利率，能够为公司带来持续的销售收入；公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行为，公司经营业绩稳定，外部环境未发生重大不利变化。因此，公司拥有良好的持续经营能力，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## （一） 行业发展趋势

金属结构制造指以铁、钢或铝等金属为主要材料，制造金属构件、金属构件零件、建筑用钢制品及类似品的生产活动，这些制品可以运输，并便于装配、安装或竖立。

我国从建国以来，金属结构制造行业经历了一个从无到有、从小到大的艰难历程，特别是进入 20 世纪 90 年代以来，随着改革开放进程的不断深化、市场经济体制愈发成熟，为行业的快速发展提供了有利的发展机遇。目前，我国作为世界金属制品大国，面临着市场竞争趋势日益激烈、国内产业集中度较低、行业整体科学技术与发达国家相比呈现相对落后的现状。因此，处于金属结构制造行业的公司必须在面临去产能的行业周期下，提高自身科技研发水平、开发更具市场竞争力的产品、不断提升品牌溢价，才能更好的在本行业立足并发展。

## （二） 公司发展战略

根据国家、江苏省及靖江市的中长期宏观经济政策，并结合自身发展情况，公司制定了传统工业带动新兴产业，即耐热耐磨合金材料及制品+高温合金材料及制品的战略目标；确定了以民用领域为切入点，在巩固现有业务的同时，积极拓展军工、航空航天领域，实现传统领域与军工航天领域并举发展的市场定位目标。

## （三） 经营计划或目标

第一阶段（2017 年 1 月至 2018 年 6 月）：生产研发汽车、医疗行业高温合金材料，研发军工行业相关高温合金；

第二阶段（2018 年 7 月至 2020 年 6 月）：研制铸造高温合金各类零件及产品，同时研发定向高温合金锭、单晶高温合金锭及零件。

第三阶段（2020 年 7 月至 2021 年 12 月）：由高梯度 LMC 法来研制生产细晶、定向和单晶零件。

## （四） 不确定性因素

无

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

一、原材料价格波动风险

公司主要产品是三辊六臂、辐射管、炉辊等。报告期内公司成本构成中，原材料占总成本比例较高，原材料成本的波动直接影响公司产品成本。公司制造产品所需的主要原材料包括镍板和不锈钢板，其中镍板的价格在近三年来波动十分明显，对公司的存货管理能力提出了挑战。镍板的价格受国际市场上的投机资金影响十分严重，价格波动剧烈。公司采取订单式的生产方式，使得不同批次原材料的价格差异明显，产品毛利也随之发生变动。未来若原材料价格仍保持持续波动态势，将对公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司安排专人负责跟踪镍板的市场价格变动趋势，实时监控原材料价格变动。结合当前政策、经济数据以及消息面的变化，对镍板价格的走势做出及时有效的判断，保持合理的存货库存。公司通过提高产品售价、节约成本等措施应对原材料价格上涨；通过减少采购、压缩库存等措施应对原材料价格下降；通过定价转嫁、加强成本管理等手段控制原材料价格波动带来的经营风险。

## 二、厂房未取得权证的风险

公司目前生产经营所使用的土地为向他人租赁，公司于2016年5月3日取得了由靖江市人民政府核发的靖集用(2016)第800034号《集体土地使用证》。截至本年报披露日，土地性质已变更为国有土地性质，已完成招拍挂手续。公司租赁土地的租赁合同仍在正常履行中，在过去的经营中未出现过租赁合同被有权第三方或有权机关认定为无效、公司被告知必须停止使用上述房产、需缴纳罚款或者作出任何赔偿等情形，有关业务经营也未因此受到重大不利影响。

应对措施：(1) 公司于2005年12月29日与东兴镇集体资产经营管理站签订《协议》，双方约定：东兴镇集体资产经营管理站将成德村一组的公新公路六圩港大桥南侧合面积为32.57亩租赁给公司，租赁期限为二十年，从2006年1月1日至2025年12月31日止，租金每亩每年1400元。双方于2012年3月12日签订《补充协议》，约定：考虑到粮价、物价的不稳定因素，流转土地年租金按大米市场价为结算依据，2011年结算标准为1700元/亩，原协议其他条款不变。(2) 公司为了完善土地权属事宜，于2016年4月12日与集体土地资产代表人东兴镇成德村南一组签订了《集体土地使用权租赁合同》，双方约定：东兴镇成德村南一组以现状出租给公司的宗地位于东兴镇上六圩港西侧，公新公路南侧，面积18799平方米。土地使用权租赁年限为一年，该宗地的土地使用权年租金价格为每平方米10元人民币，总金额为187,990元人民币。公司于2016年5月3日取得了由靖江市人民政府核发的靖集用(2016)第800034号《集体土地使用证》，载明：土地使用权人为江苏华冶科技股份有限公司，座落于靖江市成德村，地号为321282102209JB00025，用途为工业用地，使用权类型为租赁，终止日期为2017年4月12日，使用权面积为18799平方米。公司于2016年5月18日与集体土地资产代表人东兴镇成德村南一组签订了《集体土地使用权租赁合同补充协议书》，双方补充约定：租赁期由原合同到期日2017年4月11日起续签至2027年4月11日止，年租金为187,990元。(3) 公司于2016年6月2日取得了由靖江



市国土资源局出具的《证明》，载明：江苏华冶科技股份有限公司（统一社会信用代码：91321282755884940Y）为我辖区企业，成立于2003年12月18日。该公司2014年1月起至今所使用的土地符合有关法律、法规和规范性文件的规定，未因违反有关法律、法规和规范性文件而受到我局的行政处罚。（4）公司目前的生产经营场所均系自建取得，因目前尚未取得产权证书，存在一定的法律瑕疵。但该自建房屋拆迁风险较小，不会对公司日常经营产生不利影响。公司于2016年6月27日收到靖江市东兴镇人民政府出具的《确认函》，载明：江苏华冶科技股份有限公司为靖江市东兴镇政府管辖区域的企业，其目前使用靖江市东兴镇成德村地号321282102209JB00025工业用地作为其生产经营场所。该地块使用权面积18799平方米，使用权类型租赁，公司已取得靖集用（2016）第800034号土地使用权证。针对江苏华冶科技股份有限公司目前使用的前述地块上附属厂房及其他房产，确认自本《确认函》出具之日起五年内不存在动迁及类似安排。此外，将配合江苏华冶科技股份有限公司五年内办理完毕上述土地出让及厂房、办公用房等房产权证以解决其经营场所不稳定问题。

### 三、实际控制人不当控制风险

公司自然人股东王茂庭，直接持有公司股份19,223,000股，占公司总股本的55.05%、通过靖江市豪瑞投资中心（有限合伙）持有公司约0.03%的股份；顾国平持有公司股份6,036,000股，占公司总股本的17.29%，顾国平与王茂庭系夫妻关系；王桥鑫持有公司股份4,500,000股，占公司总股本的12.89%，王桥鑫系王茂庭、顾国平夫妇之女。王茂庭、顾国平、王桥鑫三人合计持有公司约85.26%的股份，为公司共同实际控制人，对公司的生产经营重大决策具备绝对的决定权。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除实际控制人利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：为降低实际控制人不当控制的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

### 四、产品质量风险

目前，公司已建立了一套严格而完善的质量管理和控制体系，产品的质量也得到了客户的认可。但由于公司主要以订单需求为导向，针对不同客户的需求进行定制化产品的生产，为满足客户多元化的需要，企业需要在质量管理方面投入更多的人财物，使得公司未来仍然存在产品出现质量问题的风险。

应对措施：公司有专门的质量检测部门，对生产过程进行全程监控，跟班现场，随机检查，发现质

量异常及时反馈处理；产成品入库前，严格按国家标准 GB/T8492-2002 、企业标准 Q/321282JDM02-2013 等产品质量标准进行检验。产成品出厂前要进行抽检，开具产成品入库检验报告，负责质量事故的处理和质量信息的收集、反馈工作。收到客户质量反馈信息后，及时会同生产部和技术部进行分析、确认，提出解决方案，并出具质量事故分析报告。

#### 五、行业周期波动的风险

公司产品可以广泛应用于冶金、钢铁等周期性波动较强的行业，与国民经济发展周期高度相关，宏观经济波动对冶金、钢铁等行业发展产生较大影响。近年来，国内外经济持续低迷，我国经济短期内形势亦较为严峻。受其影响，若下游企业盈利能力下降，将对公司发展环境和市场需求带来不利影响。因此，公司面临下游行业不景气而形成的行业周期波动风险。

应对措施：公司在致力于耐热耐磨钢铸件的同时，应及时关注国家相关政策及法规，了解政策动向，把握市场机遇，及时制定有利于企业发展的计划和决策。此外，企业还应加强对市场动向和主要竞争对手的研究，针对外部市场环境的变化，制定适当的应对策略。

#### 六、应收账款发生坏账的风险

2016 年末、2017 年末和 2018 年末，公司应收账款净额分别为 7,480.90 万元、8,042.00 万元和 8,912.08 万元，占各期末总资产比例分别为 41.11%、43.96%和 46.46%。报告期内，公司已经按照谨慎的方法在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但是，如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将使公司面临坏账损失的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

应对措施：（1）应收账款回笼率列入销售人员业绩考核指标，财务部门设专人负责应收账款的对账、催款及追讨；（2）加强与销售客户的对账、回款工作，避免人为拖延期限；（3）加强公司内部客户信用评级的管理，定期考核、调整客户信用等级。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,800,000.00	587,637.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	11,117,679.20
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-

6. 其他		-
-------	--	---

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王茂庭、顾国平、王桥鑫	关联方为公司银行贷款提供担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2017年4月27日	2017-026
王茂庭、顾国平、陈进	关联方为公司银行贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月29日	2017-036
王茂庭、顾国平	关联方为公司银行贷款提供担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月29日	2017-036
王茂庭、顾国平	关联方为公司银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-017
王茂庭、顾国平	关联方为公司银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-017
王茂庭、顾国平	关联方为公司子公司银行贷款提供担保	11,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-017
王茂庭、顾国平、王桥鑫	关联方为公司银行贷款提供担保	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-017
王利金	关联方无偿为公司提供借款	300,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-017

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司关联方为公司提供无偿借款，系关联方自愿支持公司发展的行为，关联方未收取任何费用，不存在损害公司以及其他股东利益的情形。

关联方无偿为公司银行贷款提供担保，有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对股东利益产生任何损害。

#### (四) 承诺事项的履行情况

##### 1、关于社保及公积金缴纳的承诺

公司全体股东出具关于社保和公积金事项的书面承诺，承诺将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为；若公司因社保及住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务，保证公司不因此遭受任何损失。

报告期内承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背的情形。

##### 2、关于规范关联交易的承诺

公司的主要股东及董事、监事及高级管理人员均出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺规范并避免与关联方可能发生的关联交易，对于将来可能发生的、不可避免的关联交易（如有），将按照公平、公正、公开的定价原则进行。

报告期内承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背的情形。

##### 3、关于避免同业竞争的承诺

公司持股 5%以上的主要股东、董事、监事及高级管理人员均出具的《关于避免同业竞争承诺函》，报告期内未发生同业竞争的情形。

报告期内承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背的情况。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	冻结	2,000,000.00	1.04%	票据保证金
固定资产	抵押	15,415,293.17	8.04%	长期抵押贷款
固定资产	抵押	4,431,969.15	2.31%	售后回租
无形资产	抵押	12,471,506.00	6.50%	长期抵押贷款
总计	-	34,318,768.32	17.89%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	10,316,500	29.55%	-	10,316,500	29.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,688,500	22.02%	-2,000	7,686,500	22.01%	
	董事、监事、高管	6,578,500	18.84%	-2,000	6,576,500	18.83%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	24,600,500	70.45%	-	24,600,500	70.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,072,500	63.21%	-	22,072,500	63.21%	
	董事、监事、高管	20,242,500	57.97%	-	20,242,500	57.97%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		34,917,000.00	-	0	34,917,000.00	-	
普通股股东人数							19

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王茂庭	19,225,000	-2,000	19,223,000	55.05%	14,545,500	4,677,500
2	顾国平	6,036,000		6,036,000	17.29%	4,527,000	1,509,000
3	王桥鑫	4,500,000		4,500,000	12.89%	3,000,000	1,500,000
4	靖江市豪瑞投资中心(有限合伙)	2,037,000		2,037,000	5.83%	1,358,000	679,000
5	刘羿伶	800,000		800,000	2.29%		800,000
合计		32,598,000	-2,000	32,596,000	93.35%	23,430,500	9,165,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东王茂庭、顾国平系夫妻关系，王桥鑫系王茂庭、顾国平夫妇之女；王茂庭系靖江市豪瑞投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司自然人股东王茂庭，直接持有公司股份 19,223,000 股，占公司总股本的 55.05%，为公司控股股东。另外，王茂庭通过靖江市豪瑞投资中心（有限合伙）持有公司约 0.03% 的股份。

控股股东简历如下：

王茂庭，男，汉族，生于 1970 年 2 月 1 日，住址江苏省靖江市东兴镇何德村腰沟埭 9 号，本科学历。1994 年 2 月至 1996 年 7 月，任靖江国营机械总厂营销员，1996 年 8 月至 2001 年 6 月，任江苏标新久保田有限公司营销员，2001 年 7 月至 2003 年 7 月，任靖江市茂顺耐热耐磨钢制造厂总经理，2003 年 12 月至 2006 年 12 月，任靖江市华冶特钢机械工业有限公司董事长，2007 年 1 月至 2016 年 2 月，任江苏华冶科技有限公司董事长，2016 年 2 月至今，任江苏华冶科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

#### (二) 实际控制人情况

公司自然人股东王茂庭，直接持有公司股份 19,223,000 股，占公司总股本的 55.05%，通过靖江市豪瑞投资中心（有限合伙）持有公司约 0.03% 的股份；顾国平持有公司股份 6,036,000 股，占公司总股本的 17.29%，顾国平与王茂庭系夫妻关系；王桥鑫持有公司股份 4,500,000 股，占公司总股本的 12.89%，王桥鑫系王茂庭、顾国平夫妇之女。王茂庭、顾国平、王桥鑫三人合计持有公司约 85.26% 的股份，为公司共同实际控制人。

公司实际控制人简历如下：

王茂庭，男，汉族，生于 1970 年 2 月 1 日，住址江苏省靖江市东兴镇何德村腰沟埭 9 号，本科学历。1994 年 2 月至 1996 年 7 月，任靖江国营机械总厂营销员，1996 年 8 月至 2001 年 6 月，任江苏标新久保田有限公司营销员，2001 年 7 月至 2003 年 7 月，任靖江市茂顺耐热耐磨钢制造厂总经理，2003 年 12 月至 2006 年 12 月，任靖江市华冶特钢机械工业有限公司董事长，2007 年 1 月至 2016 年 2 月，任江苏华冶科技有限公司董事长，2016 年 2 月至今，任江苏华冶科技股份有限公司董事长兼总经理。

顾国平，女，汉族，生于 1971 年 1 月 20 日，住址江苏省靖江市东兴镇何德村腰沟埭 9 号，高中学历。1996 年 7 月至 2003 年 11 月在东兴风扇厂工作，2003 年 12 月至 2006 年 12 月在靖江市华冶特钢机械工业有限公司工作，2007 年 1 月至 2016 年 2 月在江苏华冶科技有限公司工作，2016 年 2 月至今，任

江苏 华冶科技股份有限公司董事。

王桥鑫，女，汉族，生于 1996 年 1 月 25 日，住址江苏省靖江市东兴镇何德村腰沟埭 9-1 号，学生。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	江苏靖江农村商业银行股份有限公司泰兴支行	25,400,000	7.20%	2018.01.22-2024.01.20	否
保证借款	江苏银行股份有限公司靖江支行	3,000,000	6.09%	2018.08.17-2019.02.12	否
保证借款	江苏靖江农村商业银行泰兴黄桥支行	11,000,000	7.80%	2018.11.06-2019.10.10	否
抵押借款	江苏靖江农村商业银行泰兴黄桥支行	4,000,000	7.80%	2018.11.06-2023.10.10	否
保证借款	江苏靖江农村商业银行股份有限公司东兴支行	14,800,000	7.80%	2018.12.14-2024.12.14	否
保证借款	江苏靖江农村商业银行股份有限公司东兴支行	15,000,000	7.80%	2018.10.18-2019.10.09	否
合计	-	73,200,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王茂庭	董事长、总经理	男	1970年2月	本科	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
顾国平	董事	女	1971年1月	高中	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
王利金	董事、副总经理	男	1968年10月	本科	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
恽瑞泉	董事	男	1970年4月	高中	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
陈进	董事、财务负责人	男	1970年6月	高中	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
蔡高银	监事会主席	男	1963年2月	本科	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
杨桥林	监事	男	1981年12月	大专	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
施泉亮	监事	男	1992年8月	大专	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
王颖颖	董事会秘书	女	1981年5月	大专	2016年1月24日至 2019年1月23日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

公司已于2019年3月27日完成第二届董事、监事、高级管理人员换届工作，原董事、监事、高级管理人员未做变更，新增加卢登章为高级管理人员。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

顾国平与王茂庭系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王茂庭	董事长、总经理	19,225,000	-2,000	19,223,000	55.05%	
顾国平	董事	6,036,000		6,036,000	17.29%	

王利金	董事、副总经理	770,000		770,000	2.21%	
恽瑞泉	董事	480,000		480,000	1.37%	
陈进	董事、财务总监					
蔡高银	监事会主席	200,000		200,000	0.57%	
王颖颖	董事会秘书	60,000		60,000	0.17%	
杨桥林	监事	50,000		50,000	0.15%	
施泉亮	职工监事					
<b>合计</b>	-	26,821,000	-2,000	26,819,000	76.81%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
生产技术部	90	83
质检部	6	5
设备部	3	3
供应部	3	3
后勤部	12	10
商务部	4	4
市场部	10	10
行政部	3	4
财务部	7	6
<b>员工总计</b>	<b>142</b>	<b>132</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	22	20

专科以下	112	104
员工总计	142	132

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

截止 2018 年 12 月 31 日，公司在职工 132 人，与年初人数相差不大。公司采用以岗位价值+个人能力为基础，以业绩贡献为依据的薪酬分配政策，并为员工缴纳包括企业职工基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险在内的社会保险。

公司一贯重视员工的培训和发展工作，制定公司的年度培训计划，并适时开展培训效果评估工作。针对管理人员、研发技术人员、生产人员等不同岗位的员工，针对性的加强各类业务知识的培训，以不断实现公司战略性目标及对未来人才的需求。员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促进公司发展，不断提升员工素养和岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作，旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司目前已制定的内部规章制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《内部控制管理制度》、《信息披露管理办法》等。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《信息披露管理办法》的要求进行充分的信息披露，并通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、

《对外担保制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作

### 4、公司章程的修改情况

江苏华冶科技股份有限公司于2018年11月1日召开第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于江苏华冶科技股份有限公司修改公司章程》议案，同意公司章程第一百五十八条由“公司的通知以下列形式发出：一、专人（书面、电话、口头）送出；二、邮件方式（特快专递、挂号邮件、专人递送）送出；三、传真方式；四、电子邮件方式；五、股东会、董事会、监事会规则规定的其他方式。”变更为“通知以下列形式发出：一、专人（书面、电话、口头）送出；二、邮件方式（特快专递、挂号邮件、专人递送）送出；三、传真方式；四、电子邮件方式；五、公告方式；六、股东会、董事会、监事会规则规定的其他方式”。此议案经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	一、2018年4月26日第一届董事会第十次会议决议： 1. 审议通过《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》 2. 审议通过了《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》 3. 审议通过《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》 4. 审议通过了《关于公司2017年度财务决算报告的议案》 5. 审议通过了《关于公司2018年度财务预算报告的议案》 6. 审议通过了《关于会计政策变更的议案》

		<p>7. 审议通过了《信息披露管理制度的议案》</p> <p>8. 审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》</p> <p>9. 审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>10. 审议通过了《关于补充确认公司全资子公司土地抵押的议案》</p> <p>11. 审议通过了《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>二、2018 年 8 月 11 日第一届董事会第十一次会议决议：</p> <p>1. 通过《会计政策变更的议案》</p> <p>2. 通过《关于江苏华冶科技股份有限公司 2018 年半年报的议案》</p> <p>三、2018 年 11 月 1 日第一届董事会第十二次会议决议：</p> <p>1. 通过《关于公司拟与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议》议案</p> <p>2. 通过《关于公司拟与国融证券股份有限公司签订持续督导协议》议案</p> <p>3. 通过《江苏华冶科技股份有限公司与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》议案</p> <p>4. 通过《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》议案</p> <p>5. 通过《关于江苏华冶科技股份有限公司修改公司章程》议案</p> <p>6. 通过《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会》议案</p>
监事会	2	<p>一、2018 年 4 月 26 日第一届监事会第六次会议决议：</p> <p>1、通过了《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2、通过了《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>3、通过了《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>4、通过了《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>5、通过了《关于补充确认关联交易的议案》</p> <p>6、通过了《关于会计政策变更的议案》</p> <p>二、2018 年 8 月 22 日第一届监事会第七次会议决议：</p> <p>1. 通过了《会计政策变更的议案》</p> <p>2. 通过了《关于江苏华冶科技股份有限公司 2018 年半年报的议案》</p>
股东大会	2	<p>一、2018 年 4 月 26 日，公司召开 2017 年度股东大会</p> <p>(一)审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》</p>

		<p>(二)审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>(三)审议通过《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>(四)审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>(五)审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>(六)审议通过《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>(七)审议通过《关于补充确认关联交易的议案》</p> <p>(八)审议通过《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>二、2018 年 11 月 16 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会：（一）、审议通过《关于公司拟与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议》议案</p> <p>（二）审议通过《关于公司拟与国融证券股份有限公司签订持续督导协议》议案</p> <p>（三）审议通过《江苏华冶科技股份有限公司与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》议案</p> <p>（四）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》议案</p> <p>（五）审议通过《关于江苏华冶科技股份有限公司修改公司章程》议案</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司自股份公司阶段以来历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司自股份公司阶段以来重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规定执行，均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得



到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司自股份公司阶段以来严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露管理办法》等规范性文件的要求，履行信息披露义务，保护投资者权益。同时公司通过电话、网站等途径与公司投资者及潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，构建并维护良好畅通的沟通渠道。

#### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

#### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### **1、业务独立**

公司的主营业务为耐热耐磨钢铸件的研发、生产与销售；公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。故公司的业务独立。

#### **2、资产独立**

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产被控股

股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。故公司的资产独立。

### 3、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生。在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。故公司的人员独立。

### 4、财务独立

公司建立了独立的财务会计机构、财务管理制度、财务核算体系和规范的会计核算制度，能够独立做出财务决策。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，独立进行纳税申报和缴纳税款。公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况。公司财务负责人不存在在控股股东、实际控制人控制企业中双重任职的情形。故公司的财务独立。

### 5、机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，明确了各自的职权范围，建立了独立健全的法人治理结构，且相关机构和人员能够依法履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司上述各内部组织机构和各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。故公司的机构独立。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理工作的重中之重，公司一直根据实际情况不断改进并加以完善。公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了现行的内部管理制度，该制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。同时，公司将根据发展需求，不断更新和完善相关管理制度，保障公司健康、平稳、持续运行。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。截至本年度末，公司尚未建

立《年度报告重大差错责任追究制度》，未来公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	瑞华审字【2019】31290004	
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层	
审计报告日期	2019年4月19日	
注册会计师姓名	刘美、林可成	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

## 审计报告

瑞华审字【2019】31290004号

江苏华冶科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏华冶科技股份有限公司（以下简称“江苏华冶科技”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏华冶科技2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏华冶科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

江苏华冶科技管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但

不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

江苏华冶科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏华冶科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江苏华冶科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏华冶科技的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江苏华冶科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致江苏华冶科技不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就江苏华冶科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：刘 美  
中国注册会计师：林可成

2019年4月19日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注、六、1	2,300,294.77	800,885.15
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	附注、六、2	89,989,780.79	82,039,969.83
其中：应收票据		869,000.00	1,620,000.00
应收账款		89,120,780.79	80,419,969.83

预付款项		-	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	附注、六、3	555,344.92	777,167.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		-	-
存货	附注、六、4	31,341,322.54	30,618,312.40
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注、六、5	623,780.13	3,597,489.75
<b>流动资产合计</b>		<b>124,810,523.15</b>	<b>117,833,824.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	附注、六、6	750,000.00	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	附注、六、7	43,869,688.88	44,597,819.86
在建工程	附注、六、8	-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	附注、六、9	12,471,506.00	12,730,358.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	附注、六、10	3,175,380.94	2,026,485.06
其他非流动资产	附注、六、11	6,731,197.20	5,781,197.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>66,997,773.02</b>	<b>65,135,860.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>191,808,296.17</b>	<b>182,969,684.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注、六、12	33,000,000.00	64,800,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	附注、六、13	33,203,681.46	30,481,583.56
其中：应付票据			
应付账款			

预收款项	附注、六、14	2,450,301.00	3,693,652.66
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注、六、15	3,950,158.97	2,041,110.80
应交税费	附注、六、16	922,324.52	2,965,391.03
其他应付款	附注、六、17	2,517,562.73	2,113,683.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>76,044,028.68</b>	<b>106,095,421.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注、六、18	40,200,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	附注、六、19	2,862,893.72	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>43,062,893.72</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>119,106,922.40</b>	<b>106,095,421.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注、六、20	34,917,000.00	34,917,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注、六、21	31,284,488.49	31,284,488.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注、六、22	1,105,814.58	1,105,814.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注、六、23	5,394,070.70	9,566,959.87
归属于母公司所有者权益合计		<b>72,701,373.77</b>	<b>76,874,262.94</b>
少数股东权益		-	-



所有者权益合计		72,701,373.77	76,874,262.94
负债和所有者权益总计		191,808,296.17	182,969,684.58

法定代表人：王茂庭

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：陈进

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,257,245.63	742,631.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	附注、十二、1	72,479,383.43	80,683,437.08
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		-	-
其他应收款	附注、十二、2	313,551.22	8,207,036.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		26,877,282.04	28,269,568.46
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		196,421.72	255,030.73
<b>流动资产合计</b>		<b>102,123,884.04</b>	<b>118,157,703.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注、十二、3	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		13,381,464.15	13,698,555.18
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,850,359.90	1,964,208.38
其他非流动资产		4,879,197.20	4,879,197.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>51,111,021.25</b>	<b>50,541,960.76</b>

<b>资产总计</b>		153,234,905.29	168,699,664.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,000,000.00	59,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		21,172,653.47	21,746,019.33
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		1,691,981.00	3,678,217.46
应付职工薪酬		3,045,030.45	1,532,602.10
应交税费		803,613.95	2,729,306.98
其他应付款		19,996,340.98	1,953,884.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		64,709,619.85	91,440,030.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		14,800,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		14,800,000.00	-
<b>负债合计</b>		79,509,619.85	91,440,030.46
<b>所有者权益：</b>			
股本		34,917,000.00	34,917,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		31,284,488.49	31,284,488.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,105,814.58	1,105,814.58
一般风险准备		-	-

未分配利润		6,417,982.37	9,952,331.18
<b>所有者权益合计</b>		<b>73,725,285.44</b>	<b>77,259,634.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>153,234,905.29</b>	<b>168,699,664.71</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		105,477,550.61	102,983,696.71
其中：营业收入	附注、六、24	105,477,550.61	102,983,696.71
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		111,645,285.57	105,201,073.65
其中：营业成本	附注、六、24	84,511,368.92	81,270,739.52
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	附注、六、25	1,141,354.89	1,034,230.95
销售费用	附注、六、26	4,325,223.32	4,654,815.11
管理费用	附注、六、27	8,653,927.10	8,494,226.96
研发费用	附注、六、28	5,553,816.64	4,162,255.62
财务费用	附注、六、29	5,105,887.82	4,797,945.84
其中：利息费用		4,920,494.37	4,851,361.13
利息收入		28,045.83	59,333.27
资产减值损失	附注、六、30	2,353,706.88	786,859.65
加：其他收益	附注、六、31	7,900.00	292,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注、六、32	-	-356,158.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注、六、33	-	2,880.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,159,834.96	-2,278,655.34
加：营业外收入	附注、六、34	979,718.06	4,748,157.51
减：营业外支出	附注、六、35	141,668.15	398,040.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,321,785.05	2,071,461.31
减：所得税费用	附注、六、36	-1,148,895.88	1,675,535.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,172,889.17	395,926.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,172,889.17	395,926.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,172,889.17	395,926.03
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,172,889.17	395,926.03
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-4,172,889.17	395,926.03
归属于母公司所有者的综合收益		-	-

总额			
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	0.01

法定代表人：王茂庭

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：陈进

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注、十二、4	84,303,602.15	101,053,249.21
减：营业成本	附注、十二、4	68,763,246.46	78,006,072.50
税金及附加		645,072.68	795,836.84
销售费用		3,848,622.64	3,888,620.96
管理费用		6,391,517.01	7,017,044.18
研发费用		3,672,191.37	4,162,255.62
财务费用		3,824,291.47	4,541,072.59
其中：利息费用		3,844,491.03	4,592,572.44
利息收入		26,778.50	58,277.83
资产减值损失		1,487,176.49	890,757.05
加：其他收益		7,900.00	292,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注、十二、5	-	-356,158.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	400,743.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,320,615.97	2,088,174.31
加：营业外收入		34,556.00	962,730.51
减：营业外支出		134,440.36	396,942.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,420,500.33	2,653,961.97
减：所得税费用		-886,151.52	1,605,095.61
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,534,348.81	1,048,866.36
（一）持续经营净利润		-3,534,348.81	1,048,866.36
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,534,348.81	1,048,866.36
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-3,534,348.81	1,048,866.36
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	-
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,566,472.96	109,507,122.46
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注、六、37、(1)	2,040,606.10	6,944,213.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>97,607,079.06</b>	<b>116,451,335.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		72,835,258.78	66,435,396.49
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-

支付给职工以及为职工支付的现金		12,162,070.05	15,418,848.98
支付的各项税费		5,560,229.30	4,242,597.03
支付其他与经营活动有关的现金	附注、六、37、(2)	8,959,897.69	10,878,667.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		99,517,455.82	96,975,509.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,910,376.76	19,475,826.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	1,975,085.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	6,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	1,981,865.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,158,976.77	24,157,538.84
投资支付的现金		-	2,331,243.40
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,158,976.77	26,488,782.24
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,158,976.77	-24,506,917.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		117,000,000.00	71,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	附注、六、37、(3)	14,799,463.20	19,049,837.28
<b>筹资活动现金流入小计</b>		131,799,463.20	90,849,837.28
偿还债务支付的现金		108,600,000.00	66,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,778,267.03	4,851,361.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	附注、六、37、(4)	12,852,433.02	18,189,385.40
<b>筹资活动现金流出小计</b>		126,230,700.05	89,840,746.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,568,763.15	1,009,090.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-500,590.38	-4,022,000.37
加：期初现金及现金等价物余额		800,885.15	4,822,885.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		300,294.77	800,885.15

法定代表人：王茂庭

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：陈进

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,434,332.11	104,368,615.55
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		798,939.85	3,604,167.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>91,233,271.96</b>	<b>107,972,782.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,146,889.16	76,599,990.51
支付给职工以及为职工支付的现金		8,402,356.82	13,205,389.75
支付的各项税费		4,948,167.22	1,380,684.19
支付其他与经营活动有关的现金		8,998,288.33	10,249,873.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>59,495,701.53</b>	<b>101,435,937.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>31,737,570.43</b>	<b>6,536,844.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	1,975,085.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	3,767,463.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>5,742,548.75</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,354,829.12	168,366.80
投资支付的现金		-	2,331,243.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,354,829.12</b>	<b>2,499,610.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,354,829.12</b>	<b>3,242,938.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		64,600,000.00	66,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		11,799,463.20	860,451.88
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>76,399,463.20</b>	<b>67,660,451.88</b>
偿还债务支付的现金		91,600,000.00	66,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,844,491.03	4,593,572.44
支付其他与筹资活动有关的现金		11,823,099.40	10,118,499.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>107,267,590.43</b>	<b>81,512,071.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,868,127.23</b>	<b>-13,851,619.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-485,385.92</b>	<b>-4,071,836.09</b>



加：期初现金及现金等价物余额		742,631.55	4,814,467.64
六、期末现金及现金等价物余额		257,245.63	742,631.55

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	34,917,000.00	-	-	-	31,284,488.49	-	-	-	1,105,814.58	-	9,566,959.87	-	76,874,262.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	34,917,000.00	-	-	-	31,284,488.49	-	-	-	1,105,814.58	-	9,566,959.87	-	76,874,262.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,172,889.17	-	-4,172,889.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,172,889.17	-	-4,172,889.17
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	34,917,000.00				31,284,488.49				1,105,814.58		5,394,070.70		72,701,373.77

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	34,917,000.00				31,284,488.49				1,000,927.94		9,275,920.48	76,478,336.91	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	34,917,000.00				31,284,488.49				1,000,927.94		9,275,920.48	76,478,336.91	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								104,886.64			291,039.39	395,926.03	
（一）综合收益总额											395,926.03	395,926.03	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								104,886.64			-104,886.64		

1. 提取盈余公积									104,886.64		-104,886.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	34,917,000.00	-	-	-	31,284,488.49		-	-	1,105,814.58	-	9,566,959.87	-	76,874,262.94

法定代表人：王茂庭

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：陈进

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	34,917,000.00				31,284,488.49				1,105,814.58		9,952,331.18	77,259,634.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	34,917,000.00				31,284,488.49				1,105,814.58		9,952,331.18	77,259,634.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,534,348.81	-3,534,348.81
(一) 综合收益总额											-3,534,348.81	-3,534,348.81
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	34,917,000.00				31,284,488.49				1,105,814.58		6,417,982.37	73,725,285.44

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	34,917,000.00				31,284,488.49				1,000,927.94		9,008,351.46	76,210,767.89
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	34,917,000.00			31,284,488.49			1,000,927.94		9,008,351.46	76,210,767.89	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							104,886.64		943,979.72	1,048,866.36	
(一)综合收益总额									1,048,866.36	1,048,866.36	
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配							104,886.64		-104,886.64		
1.提取盈余公积							104,886.64		-104,886.64		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											



3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	34,917,000.00				31,284,488.49				1,105,814.58		9,952,331.18	77,259,634.25

**江苏华冶科技股份有限公司**  
**2018 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

江苏华冶科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),前身为江苏华冶科技有限公司,于 2003 年 12 月 18 日由自然人王茂庭、王茂龙、何纪海、高正兵、蒋宏胜、王利金、蔡高银及陈华庭共同出资组建。

2016 年 2 月 17 日,本公司整体变更改制为股份有限公司,更名为江苏华冶科技股份有限公司。2016 年 11 月 17 日起,本公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称“华冶科技”,证券代码“839759”。截至 2018 年 12 月 31 日,公司注册资本为 34,917,000.00 元,详见本财务报表附注六、20“股本”。公司企业法人登记号为 91321282755884940Y,公司住所为靖江市东兴镇工业园区。

本公司经营范围为:冶金配件、耐热钢研制、开发、铸造;有色冶金材料、不锈钢制品、泵阀、管道及配件、机械设备、高温合金、工业炉制造、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司纳入合并范围的子公司共 1 户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司于 2018 年度内合并范围未发生变化。

本公司子公司经营范围为:纳米材料、高温合金、高温金属材料及制品、耐热钢、轻质合金、工业炉窑及成套设备、特种合金及制品研究、开发、制造、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 19 日决议批准报出。

**二、财务报表的编制基础**

**1、编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事冶金及相关设备销售业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流

量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或

其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 7、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提

## 方法

本公司将余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 5%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 5%以上等）确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
押金及备用金组合	以款项性质为押金及备用金信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合
无回收风险款项组合	其他无风险的出口退税及代垫款项为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
押金及备用金组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
无回收风险款项组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1 至 2 年	10	10



账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	70	70
5年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发出时按加权平均法计价，产成品领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 10、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## **12、借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## **13、无形资产**

### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### **(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## **14、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值

准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **15、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## **16、收入**

收入的金额按照公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

### **(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可

靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

收入确认的具体原则：

公司货物发出后，取得客户签收单为依据，确认收入。

## （2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏

损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 19、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

**(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**20、其他重要的会计政策和会计估计**

2018年6月15日财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）。在资产负债表中，将“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”；在利润表中，新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。

**21、重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。



于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销

费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 <b>16%</b> 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 <b>5%</b> 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 <b>3%</b> 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 <b>2%</b> 计缴。
房产税	按照房产原值扣除 <b>30%</b> 后的 <b>1.2%</b> 计缴。
土地使用税	按本公司应税土地实际占用面积× <b>2元/平方米</b> 计缴。
企业所得税	详见下表。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用**17%**税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自**2018年5月1日**起，适用税率调整为**16%**。

#### 企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
江苏华冶科技股份有限公司	按应纳税所得额的 <b>15%</b> 计缴。
江苏豪迈特新材料科技有限公司	按应纳税所得额的 <b>25%</b> 计缴。

### 2、税收优惠及批文

本公司于**2016年11月30日**取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的编号为**GR201632002925**的《高

高新技术企业》证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的相关规定，自2016年11月30日至2019年11月30日享受企业所得税税率优惠政策，公司本年企业所得税的实际税率为15%。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日，“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	224,627.73	75,367.89
银行存款	75,667.04	381,674.66
其他货币资金	2,000,000.00	343,842.60
合 计	2,300,294.77	800,885.15

注：公司其他货币资金年末余额为票据保证金 2,000,000.00 元。

### 2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	869,000.00	1,620,000.00
应收账款	89,120,780.79	80,419,969.83
合 计	89,989,780.79	82,039,969.83

#### （1）应收票据情况

##### ①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	869,000.00	1,620,000.00
合 计	869,000.00	1,620,000.00

##### ②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票[注]	35,335,750.37	-
合 计	35,335,750.37	-

注：母公司江苏华冶年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 26,082,150.37 元，子公司江苏豪迈特年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 15,997,802.96 元，其中母子公司关联交易 6,744,202.96 元。

#### （2）应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,081,364.71	1.04	1,081,364.71	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,201,311.08	98.79	14,209,349.29	13.77	88,991,961.79
其中：账龄组合	103,201,311.08	98.79	14,209,349.29	13.77	88,991,961.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	180,010.84	0.17	51,191.84	28.44	128,819.00
合计	104,462,686.63	100.00	15,341,905.84	14.69	89,120,780.79

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,081,364.71	1.16	1,081,364.71	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,337,788.03	98.84	11,917,818.20	12.91	80,419,969.83
其中：账龄组合	92,337,788.03	98.84	11,917,818.20	12.91	80,419,969.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	93,419,152.74	100.00	12,999,182.91	13.91	80,419,969.83

A、 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京柯林斯达工程技术有限公司	1,081,364.71	1,081,364.71	100.00	已诉讼，判决后对方资不抵债，无力偿还
合计	1,081,364.71	1,081,364.71	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	63,314,535.54	3,165,726.78	5.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	25,764,397.24	2,576,439.72	10.00
2至3年	3,981,908.52	796,381.70	20.00
3至4年	3,312,580.00	1,325,032.00	40.00
4至5年	1,607,068.98	1,124,948.29	70.00
5年以上	5,220,820.80	5,220,820.80	100.00
合计	103,201,311.08	14,209,349.29	13.77

### C、年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东恒达精密薄板科技有限公司	144,229.00	15,410.00	10.68	诉讼判决与应收账款的差额
山翁工业炉（嘉善）有限公司	35,781.84	35,781.84	100.00	诉讼判决与应收账款的差额
合计	180,010.84	51,191.84	—	—

#### ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,342,722.93 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### ③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 50,717,791.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,573,715.36 元。

### 3、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	555,344.92	777,167.33
应收股利	-	-
应收利息	-	-
合计	555,344.92	777,167.33

#### (1) 其他应收款情况

##### ①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	752,996.12	100.00	197,651.20	26.25	555,344.92
其中：账龄组合	387,751.60	51.49	197,651.20	50.97	190,100.40
押金及备用金组合	307,161.92	40.79	-	-	307,161.92
无回收风险款项组合	58,082.60	7.72	-	-	58,082.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	752,996.12	100.00	197,651.20	26.25	555,344.92

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	963,834.58	100.00	186,667.25	19.37	777,167.33
其中：账龄组合	289,740.60	30.06	186,667.25	64.43	103,073.35
押金及备用金组合	651,000.33	67.54	-	-	651,000.33
无回收风险款项组合	23,093.65	2.40	-	-	23,093.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	963,834.58	100.00	186,667.25	19.37	777,167.33

②本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 10,983.95 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及备用金	307,161.92	651,000.33

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
非关联方往来款	387,751.60	289,740.60
代垫社保	58,082.60	23,093.65
合 计	752,996.12	963,834.58

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
陈留龙	往来款	118,956.00	1年以内	15.80	5,947.80
鞠峰	备用金	70,000.00	1年以内	9.30	-
王圣飞	备用金	66,069.92	1年以内	8.77	-
朱海涛	往来款	51,225.00	5年以上	6.80	51,225.00
吴士明	往来款	21,800.00	1年以内	2.90	1,090.00
		10,700.00	1-2年	1.42	1,070.00
合 计	—	338,750.92	—	44.99	59,332.80

4、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,597,687.65	-	5,597,687.65
在产品	19,501,106.90	-	19,501,106.90
库存商品	6,026,976.69	-	6,026,976.69
委外加工物资	215,551.30	-	215,551.30
合 计	31,341,322.54	-	31,341,322.54

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,643,154.51	-	7,643,154.51
在产品	14,194,130.11	-	14,194,130.11
库存商品	8,646,443.78	-	8,646,443.78
委外加工物资	134,584.00	-	134,584.00
合 计	30,618,312.40	-	30,618,312.40

(2) 公司存货无需计提跌价准备。

5、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
未抵扣进项税	397,294.91	3,219,481.49
预付费用	203,070.07	330,561.41
预缴企业所得税	23,415.15	47,446.85
合 计	623,780.13	3,597,489.75

## 6、长期应收款

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
售后回租保证金	750,000.00	-	750,000.00	-	-	-
合 计	750,000.00	-	750,000.00	-	-	-

## 7、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	43,869,688.88	44,597,819.86
固定资产清理	-	-
合 计	43,869,688.88	44,597,819.86

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	41,376,821.15	17,406,827.75	2,526,749.74	1,010,801.19	1,670,494.22	63,991,694.05
2、本年增加	537,476.28	1,531,662.18	141,585.64	7,025.86	991,226.81	3,208,976.77
(1) 购置	-	1,202,572.13	141,585.64	7,025.86	991,226.81	2,342,410.44
(2) 在建工程转入	537,476.28	329,090.05	-	-	-	866,566.33
3、本年减少						
(1) 处置						
4、年末余额	41,914,297.43	18,938,489.93	2,668,335.38	1,017,827.05	2,661,721.03	67,200,670.82
二、累计折旧						
1、年初余额	9,798,212.93	6,422,959.25	1,928,891.30	360,110.70	883,700.01	19,393,874.19
2、本年增加	1,995,204.10	1,286,778.07	183,580.86	158,418.88	313,125.84	3,937,107.75
(1) 计提	1,995,204.10	1,286,778.07	183,580.86	158,418.88	313,125.84	3,937,107.75
3、本年减少	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	11,793,417.03	7,709,737.32	2,112,472.16	518,529.58	1,196,825.85	23,330,981.94



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、年末账面价值	30,120,880.40	11,228,752.61	555,863.22	499,297.47	1,464,895.18	43,869,688.88
2、年初账面价值	31,578,608.22	10,983,868.50	597,858.44	650,690.49	786,794.21	44,597,819.86

②通过售后回租租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
真空炉	4,083,096.70	581,841.33	-	3,501,255.37
中频炉	593,595.32	84,587.38	-	509,007.94
退火炉	470,085.47	48,379.63	-	421,705.84
合计	5,146,777.49	714,808.34	-	4,431,969.15

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
母公司江苏华冶办公用房、 厂房以及其他厂区建筑工程	13,845,638.15	由于尚未获取土地使用权，故尚未办理土地上 建筑物的房屋所有权证

8、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	-	-
工程物资	-	-
合计	-	-

(1) 在建工程

重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
车间修理	537,476.28	-	537,476.28	537,476.28	-	-
喷砂设备安装	180,513.56	-	180,513.56	180,513.56	-	-
离心机大修	148,576.49	-	148,576.49	148,576.49	-	-
合计	866,566.33	-	866,566.33	866,566.33	-	-

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
车间修理	100.00	已完工	-	-	-	企业自筹

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
喷砂设备安装	100.00	已完结	-	-	-	企业自筹
离心机大修	100.00	已完结	-	-	-	企业自筹
合计	—	—	-	-	-	

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	12,941,410.00	12,941,410.00
2、本年增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	12,941,410.00	12,941,410.00
二、累计摊销		
1、年初余额	211,052.00	211,052.00
2、本年增加金额	258,852.00	258,852.00
(1) 计提	258,852.00	258,852.00
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	469,904.00	469,904.00
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1、年末账面价值	12,471,506.00	12,471,506.00
2、年初账面价值	12,730,358.00	12,730,358.00

### (2) 重要的无形资产情况

项 目	年末账面价值	剩余摊销期限
土地使用权-25070 平方米土地	9,915,684.00	588 月
土地使用权-6256 平方米土地	2,555,822.00	599 月

## 10、递延所得税资产

### 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	15,539,557.04	2,426,699.36	13,185,850.16	1,986,990.29

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现损益	570,710.20	85,606.53	263,298.46	39,494.77
可抵扣亏损及税款抵减	4,420,500.33	663,075.05		
合 计	20,530,767.57	3,175,380.94	13,449,148.62	2,026,485.06

### 11、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付土地款	6,731,197.20	5,781,197.20
合 计	6,731,197.20	5,781,197.20

注：本年其他非流动资产年末余额为预付土地款。其中：母公司江苏华冶预付土地款 4,879,197.20 元，因该土地尚未招拍挂，公司未获得土地使用权；子公司江苏豪迈特预付土地款 1,852,000.00 元，因招拍挂土地单价与协议价不符，公司未竞拍，暂未获得土地使用权。

### 12、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	29,000,000.00	64,800,000.00
抵押借款	4,000,000.00	-
合 计	33,000,000.00	64,800,000.00

#### (2) 抵押、保证借款明细如下：

借款银行	抵押担保情况	年末余额
江苏银行靖江支行	江苏东安特钢机械制造有限公司、王茂庭、顾国平、陶安祥提供最高额保证	3,000,000.00
江苏靖江农村商业银行东兴支行	王茂庭、顾国平、王桥鑫、江苏东安特钢机械制造有限公司、成平提供最高额保证	15,000,000.00
靖江农商行泰兴黄桥支行	王茂庭、顾国平提供最高额保证	11,000,000.00
靖江农商行泰兴黄桥支行	抵押王茂庭不动产 03161520181106 江苏华冶科技股份有限公司；王茂庭；顾国、王桥鑫平提供最高额保证	4,000,000.00

注：关联方保证参见“附注八、4 关联方交易情况”。

### 13、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	2,000,000.00	-
应付账款	31,203,681.46	30,481,583.56

种 类	年末余额	年初余额
合 计	33,203,681.46	30,481,583.56

#### (1) 应付票据情况

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	-
合 计	2,000,000.00	-

#### (2) 应付账款情况

项 目	年末余额	年初余额
货款	27,402,948.08	22,340,391.15
工程设备款	3,800,733.38	8,141,192.41
合 计	31,203,681.46	30,481,583.56

#### 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
扬州江冶机电设备有限公司	198,369.50	尚未要求支付
泰兴市泰亚建材有限公司	190,000.00	尚未要求支付
泰兴市海星模具有限公司	169,562.00	尚未要求支付
靖江市宇华金属加工厂	97,721.67	尚未要求支付
靖江五星钼丝有限公司	71,021.50	尚未要求支付
合 计	726,674.67	-

### 14、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
销售货款	2,450,301.00	3,693,652.66
合 计	2,450,301.00	3,693,652.66

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
宁波宇能复合铜带有限公司货款	200,000.00	客户项目暂停，延迟发货
合 计	200,000.00	——

### 15、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,041,110.80	13,032,739.72	11,123,691.55	3,950,158.97

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,038,378.50	1,038,378.50	-
合计	2,041,110.80	14,071,118.22	12,162,070.05	3,950,158.97

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,041,110.80	11,373,619.74	9,464,571.57	3,950,158.97
2、职工福利费	-	955,648.84	955,648.84	-
3、社会保险费	-	524,381.14	524,381.14	-
其中：医疗保险费	-	415,351.40	415,351.40	-
工伤保险费	-	83,070.28	83,070.28	-
生育保险费	-	25,959.46	25,959.46	-
4、工会经费和职工教育经费	-	179,090.00	179,090.00	-
合计	2,041,110.80	13,032,739.72	11,123,691.55	3,950,158.97

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	986,459.57	986,459.57	-
2、失业保险费	-	51,918.93	51,918.93	-
合计	-	1,038,378.50	1,038,378.50	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	610,981.88	2,079,175.43
应交房产税	160,838.17	528,830.70
应交土地使用税	73,021.69	66,685.20
应交个人所得税	30,526.88	89,472.04
应交所得税	-	121,253.60
其他	46,955.90	79,974.06
合计	922,324.52	2,965,391.03

## 17、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-

项 目	年末余额	年初余额
应付股利	-	-
其他应付款	2,517,562.73	2,113,683.59
合 计	2,517,562.73	2,113,683.59

#### 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
往来款	1,658,516.90	1,578,856.16
尚未支付的费用	859,045.83	534,827.43
合 计	2,517,562.73	2,113,683.59

(2) 本公司年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 18、长期借款

##### (1) 长期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	25,400,000.00	-
保证借款	14,800,000.00	-
合 计	40,200,000.00	-

(2) 抵押、保证借款明细如下：

借款银行	抵押担保情况	年末余额
农村商业银行泰兴七圩支行	抵押子公司江苏豪迈特所有的苏（2018）泰兴市不动产权第 0001913 号、苏（2018）泰兴市不动产权第 0001914 号土地及房产	25,400,000.00
江苏靖江农村商业银行东兴支行	江苏东安特钢机械制造有限公司、成平提供最高额保证	14,800,000.00

注：关联方保证参见“附注八、4 关联方交易情况”。

#### 19、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
售后回租应付款	2,862,893.72	-
合 计	2,862,893.72	-

#### 20、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,917,000.00	-	-	-	-	-	34,917,000.00

#### 21、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	31,284,488.49	-	-	31,284,488.49
合 计	31,284,488.49	-	-	31,284,488.49

## 22、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,105,814.58	-	-	1,105,814.58
合 计	1,105,814.58	-	-	1,105,814.58

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

## 23、未分配利润

项 目	本 年	上 年
期初未分配利润	9,566,959.87	9,275,920.48
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,172,889.17	395,926.03
减：提取法定盈余公积	-	104,886.64
期末未分配利润	5,394,070.70	9,566,959.87

## 24、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,477,550.61	84,511,368.92	102,372,461.50	80,659,983.60
其他业务	-	-	611,235.21	610,755.92
合 计	105,477,550.61	84,511,368.92	102,983,696.71	81,270,739.52

## 25、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
房产税	405,709.10	245,397.37
土地使用税	210,941.81	256,662.48
城市维护建设税	210,537.05	245,133.10
教育费附加	210,537.05	245,133.10
印花税	97,152.55	41,904.90
其他	6,477.33	-
合 计	1,141,354.89	1,034,230.95

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 26、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
运费	1,748,581.97	2,159,983.36
业务费	1,171,362.19	1,041,487.39
差旅费	586,996.34	549,047.40
工资	404,912.92	546,494.31
业务招待费	267,151.98	93,827.24
社会保险	91,014.47	146,825.28
广告费	44,162.45	57,308.49
其他	11,041.00	59,841.64
合 计	4,325,223.32	4,654,815.11

## 27、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	3,039,392.98	2,913,111.12
招待费	1,528,636.01	1,287,862.12
折旧费	814,578.12	773,584.25
社会保险	675,041.82	421,835.89
咨询费	682,486.40	1,225,351.02
差旅费	482,333.81	637,038.55
汽车费用	326,000.40	177,095.27
无形资产摊销	258,852.00	211,052.00
工会经费	200,946.00	204,510.29
办公费	180,275.73	219,820.69
残疾人保障金	92,261.11	79,929.27
装修修理费	69,226.90	95,193.07
通讯费	48,944.00	46,038.50
其他	254,951.82	201,804.92
合 计	8,653,927.10	8,494,226.96

## 28、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
材料费	3,577,627.23	2,891,079.18
工资	1,421,616.07	951,051.94
社会保险	263,989.24	191,309.20
折旧费	170,711.97	122,027.78



项 目	本年发生额	上年发生额
其他	119,872.13	6,787.52
合 计	5,553,816.64	4,162,255.62

### 29、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,920,494.37	4,851,361.13
减：利息收入	28,045.83	59,333.27
手续费	213,439.28	5,917.98
合 计	5,105,887.82	4,797,945.84

### 30、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,353,706.88	786,859.65
合 计	2,353,706.88	786,859.65

### 31、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	7,900.00	292,000.00	7,900.00
合 计	7,900.00	292,000.00	7,900.00

### 32、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-356,158.40
合 计	-	-356,158.40

### 33、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-	2,880.00	-
合 计	-	2,880.00	-

### 34、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	962,600.00	4,685,427.00	962,600.00
收取违约罚款	16,956.00	11,879.50	16,956.00
其他	162.06	-	162.06
无需支付款项	-	50,851.01	-
合 计	979,718.06	4,748,157.51	979,718.06

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
泰兴市虹桥园工业开发有限公司奖励	945,000.00	-	-	3,785,427.00	-	-	-
2017年度综合表彰奖	12,600.00	-	-	-	-	-	-
专利资助	-	7,900.00	-	-	-	-	-
2017年靖江市奖补类创新券兑现	5,000.00	-	-	-	-	-	-
上市激励	-	-	-	-	-	-	-
科技创新专项补助	-	-	-	-	100,000.00	-	-
组织部双创计划	-	-	-	-	90,000.00	-	-
江苏省“双创博士”专项资助	-	-	-	-	50,000.00	-	-
组织部专项补助	-	-	-	-	50,000.00	-	-
人才引进专项补助	-	-	-	-	2,000.00	-	-
合计	962,600.00	7,900.00	-	4,685,427.00	292,000.00	-	-

35、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
债务重组损失	67,253.07	-	67,253.07
滞纳金	39,295.08	1,794.63	39,295.08
违约赔偿	35,120.00	396,246.23	35,120.00
合计	141,668.15	398,040.86	141,668.15

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-	417,553.06
以前年度所得税费用	-	1,405,116.20
递延所得税费用	-1,148,895.88	-147,133.98
合计	-1,148,895.88	1,675,535.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
----	-------

项 目	本年发生额
利润总额	-5,321,785.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-798,267.76
子公司适用不同税率的影响	84,423.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	189,753.20
研发费用加计扣除的影响	-624,804.37
所得税费用	-1,148,895.88

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款项	1,024,942.21	1,907,453.02
营业外收入、其他收益	987,618.06	4,977,427.00
利息收入	28,045.83	59,333.27
合 计	2,040,606.10	6,944,213.29

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
销售、管理费用中的付现费用	8,218,201.85	10,061,489.58
往来款项	386,588.41	809,464.94
银行手续费	213,439.28	5,917.98
营业外支出	141,668.15	1,794.63
合 计	8,959,897.69	10,878,667.13

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
售后回租收到的现金	3,000,000.00	-
资金拆借	11,799,463.20	19,049,837.28
合 计	14,799,463.20	19,049,837.28

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
售后回租支付的现金	1,029,333.62	-
资金拆借	11,823,099.40	18,189,385.40
合 计	12,852,433.02	18,189,385.40

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,172,889.17	395,926.03
加：资产减值准备	2,353,706.88	1,183,105.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,937,107.75	3,149,146.79
无形资产摊销	258,852.00	211,052.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-2,880.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,920,494.37	4,851,361.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-	356,158.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,148,895.88	-147,133.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-723,010.14	-9,449,705.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,107,985.81	24,148,686.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,772,243.24	-5,219,891.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,910,376.76	19,475,826.12
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	300,294.77	800,885.15
减：现金的期初余额	800,885.15	4,822,885.52
现金及现金等价物净增加额	-500,590.38	-4,022,000.37

## （2）现金及现金等价物的构成

项目	本年	上年
一、现金		
其中：库存现金	224,627.73	75,367.89
可随时用于支付的银行存款	75,667.04	381,674.66
其他货币资金	-	343,842.60
二、期末现金及现金等价物余额	300,294.77	800,885.15

## 39、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	2,000,000.00	票据保证金
固定资产	15,415,293.17	长期抵押贷款
固定资产	4,431,969.15	售后回租
无形资产	12,471,506.00	长期抵押贷款
合计	34,318,768.32	—

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏豪迈特新材料科技有限公司	泰州市	泰州市	制造业	100.00	-	直接投资

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

股东名称	与本公司 的关系	出资金额	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
王茂庭	控股股东、实际控 制人	19,223,000.00	55.05	60.89
顾国平	实际控制人	6,036,000.00	17.29	17.29
王桥鑫	实际控制人	4,500,000.00	12.89	12.89

注：(1) 王茂庭在江苏华冶员工持股平台靖江市豪瑞投资中心（有限合伙）持有股份，其对江苏华冶的表决权比例为其本人与靖江市豪瑞投资中心（有限合伙）在江苏华冶的持股比例的总和。

(2) 顾国平与王茂庭系夫妻关系，王桥鑫系王茂庭、顾国平夫妇之女，为公司共同实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
靖江市华冶小吃部	公司共同实际控制人顾国平经营的个体工商户
王利金	董事、公司股东，直接持股 2.21%
恽瑞泉	董事、公司股东，直接持股 1.37%
杨桥林	监事、公司股东，直接持股 0.14%
陈进	公司财务总监

### 4、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
靖江市华冶小吃部	招待费	587,637.00	337,045.00

#### (2) 关联担保情况

##### ①本公司作为担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
王茂庭、顾国平、王桥鑫	15,000,000.00	2016年10月18日	2019年10月20日	否
王茂庭、顾国平	11,000,000.00	2018年11月6日	2019年10月10日	否
王茂庭、顾国平	10,000,000.00	2018年8月13日	2021年2月12日	否
王茂庭、顾国平	10,000,000.00	2018年8月17日	2021年2月12日	否
王茂庭、顾国平、王桥鑫	4,000,000.00	2018年11月6日	2023年10月10日	否
王茂庭、顾国平	30,000,000.00	2017年7月27日	2018年8月12日	是
王茂庭、顾国平、陈进	5,000,000.00	2017年5月2日	2018年2月5日	是

### (3) 关联方资金拆借

关联方	本年	上年
拆入：		
王茂庭	11,117,679.20	19,029,035.00
王利金	300,000.00	-
恽瑞泉	312,040.00	20,802.28
杨桥林	69,744.00	-
合计：	11,799,463.20	19,049,837.28
拆出：		
王茂庭	11,441,315.40	18,189,385.40
恽瑞泉	312,040.00	-
杨桥林	69,744.00	-
合计：	11,823,099.40	18,189,385.40

注：公司 2018 年度全年无股东占用公司资金的情况。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
王茂庭	1,286,535.36	1,578,856.16
靖江市华冶小吃部	392,121.00	124,484.00
王利金	300,000.00	-
合计	1,978,656.36	1,703,340.16

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	619,000.00	1,600,000.00
应收账款	71,860,383.43	79,083,437.08
合计	72,479,383.43	80,683,437.08

#### (1) 应收票据情况

##### ① 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	619,000.00	1,600,000.00
合计	619,000.00	1,600,000.00

##### ② 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,082,150.37	
合计	26,082,150.37	

#### (2) 应收账款情况

##### ① 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,081,364.71	1.25	1,081,364.71	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,992,100.28	98.54	13,260,535.85	15.60	71,731,564.43

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
其中：账龄组合	84,992,100.28	98.54	13,260,535.85	15.60	71,731,564.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	180,010.84	0.21	51,191.84	28.44	128,819.00
合计	86,253,475.83	100.00	14,393,092.40	16.69	71,860,383.43

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,081,364.71	1.18	1,081,364.71	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,911,676.03	98.82	11,828,238.95	13.01	79,083,437.08
其中：账龄组合	90,911,676.03	98.82	11,828,238.95	13.01	79,083,437.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	91,993,040.74	100.00	12,909,603.66	14.03	79,083,437.08

#### A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京柯林斯达工程技术有限公司	1,081,364.71	1,081,364.71	100.00	已诉讼，判决后对方资不抵债，无力偿还
合计	1,081,364.71	1,081,364.71	100.00	—

#### B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	45,541,436.74	2,277,071.84	5.00
1至2年	25,493,758.24	2,549,375.82	10.00
2至3年	3,816,435.52	763,287.10	20.00
3至4年	3,312,580.00	1,325,032.00	40.00
4至5年	1,607,068.98	1,124,948.29	70.00
5年以上	5,220,820.80	5,220,820.80	100.00
合计	84,992,100.28	13,260,535.85	15.60



C、 年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东恒达精密薄板科技有限公司	144,229.00	15,410.00	10.68	诉讼判决与应收账款的差额
山翁工业炉（嘉善）有限公司	35,781.84	35,781.84	100.00	诉讼判决与应收账款的差额
合 计	180,010.84	51,191.84	—	—

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,483,488.74 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 35,492,129.17 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.15%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,810,153.01 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	313,551.22	8,207,036.13
应收股利	-	-
应收利息	-	-
合 计	313,551.22	8,207,036.13

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	502,357.82	100.00	188,806.60	37.58	313,551.22
其中：账龄组合	249,811.60	49.73	188,806.60	75.58	61,005.00
押金及备用金组合	209,168.03	41.64	-	-	209,168.03
无回收风险款项组合	43,378.19	8.63	-	-	43,378.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	502,357.82	100.00	188,806.60	37.58	313,551.22

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,392,154.98	100.00	185,118.85	2.21	8,207,036.13
其中：账龄组合	271,756.60	3.23	185,118.85	68.12	86,637.75
关联方组合	7,600,368.25	90.57	-	-	7,600,368.25
押金及备用金组合	520,030.13	6.20	-	-	520,030.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,392,154.98	100.00	185,118.85	2.21	8,207,036.13

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,687.75 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方往来款	249,811.60	271,756.60
押金及备用金	209,168.03	520,030.13
代垫社保	43,378.19	-
关联方往来款	-	7,600,368.25
合计	502,357.82	8,392,154.98

## ④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
鞠峰	备用金	70,000.00	1 年以内	13.93	-
王圣飞	备用金	66,069.92	1 年以内	13.15	-
朱海涛	往来款	51,225.00	5 年以上	10.20	51,225.00
吴士明	往来款	21,800.00	1 年以内	4.34	1,090.00
		10,700.00	1-2 年	2.13	1,070.00
杜菊分	往来款	30,000.00	5 年以上	5.97	30,000.00
李凯	往来款	30,000.00	5 年以上	5.97	30,000.00
合计	—	279,794.92	—	55.69	113,385.00

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江苏豪迈特新材料科技有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
合计	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-

### 4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,303,602.15	68,763,246.46	100,442,014.00	77,395,316.58
其他业务			611,235.21	610,755.92
合计	84,303,602.15	68,763,246.46	101,053,249.21	78,006,072.50

### 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-356,158.40
合计	-	-356,158.40

## 十三、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助	970,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,550.09	
小计	845,949.91	
所得税影响额	227,302.95	
合计	618,646.96	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.58	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.41	-0.14	-0.14

江苏华冶科技股份有限公司  
2019年4月19日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室